

ผลการดำเนินงานสำคัญและผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์

แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2568-2570 ประกอบด้วยเป้าหมายหลักด้านตลาดทุน 4 ด้าน และด้านองค์กร 1 ด้าน โดยมีผลสัมฤทธิ์และผลการดำเนินงานของ ก.ล.ต. ประจำปี 2568 และงานสำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำคัญ

เป้าหมายที่ 1 : ตลาดทุนมีความน่าเชื่อถือ



| ด้านการระดมทุน | ด้านการซื้อขายหลักทรัพย์ | ด้านการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุน | การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ |
|--|--|--|---|
| ยกระดับการเปิดเผยข้อมูลบริษัทจดทะเบียนผ่านโครงการ Corporate Value Up/Jump+ | เข้มกำกับขายชอร์ตเพิ่มความโปร่งใสลดความผันผวน และเสริมความเชื่อมั่น | ส่งเสริมการให้ข้อมูลอย่างถูกต้องของผู้ประกอบธุรกิจและผู้มีอิทธิพลทางความคิดด้านการเงินการลงทุน (finfluencer) | จัดตั้ง Taskforce ออกชุดมาตรการสร้างเสน่ห์ตลาดทุนไทย |
| ยกระดับคุณภาพการทำหน้าที่ของผู้ร่วมตลาด อาทิ ผู้ตรวจสอบภายใน ที่ปรึกษาทางการเงิน | สื่อสารตัวกลางให้บริการผู้ลงทุนด้วยความรับผิดชอบ ลดโอกาสเกิดความเสี่ยงเรื่องคุณภาพการระงับตัวของลูกค้า/หลักประกันและภัยจากไซเบอร์ | | ปกป้องคุ้มครองสิทธิผู้ลงทุนปรับหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญและการทำงานรายการที่เกี่ยวข้องกัน |

เป้าหมายที่ 2 : ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญสู่เศรษฐกิจดิจิทัล



| ด้านการระดมทุนและลงทุนแบบดิจิทัล | ด้านการสร้างข้อมูลเปิด | การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ |
|--|--|---|
| เอื้อให้เกิดกระบวนการระดมทุนและการลงทุนแบบดิจิทัลตลอดทั้งกระบวนการในปี 2568 มีบริษัทออกเสนอขายโทเคนดิจิทัล รวม 4 ราย | สร้างกลไกส่งผ่านและรวบรวมข้อมูลให้ผู้ลงทุนสามารถเปิดบัญชีได้อย่างสะดวก และรวบรวมข้อมูลการลงทุน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการการเงินส่วนบุคคล โดยปี 2568 มี Digital Asset Platform ที่สามารถช่วยตรวจสอบเงื่อนไขภาษีเพื่อโอนย้ายกองทุนรวมหุ้นระยะยาวไปยังกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน | เพิ่มความยืดหยุ่นและความเท่าเทียมให้กองทุนลงทุนใน crypto Exchange Traded Fund (ETF) ได้ |
| | | เพิ่ม USDC และ USDT สำหรับซื้อขาย/แลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัล |
| | | เพิ่มสินค้าและตัวแปรอ้างอิงคริปโทและโทเคนดิจิทัลในตลาดอนุพันธ์ไทย |

เป้าหมายที่ 3 : ตลาดทุนเป็นกลไก สู่ความยั่งยืน



| ด้านการลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อ | การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ |
|--|---|
| ส่งเสริมให้ธุรกิจจัดการลงทุน ลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อ ปรับเกณฑ์กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน เดบิต 110% จากสิ้นปี 2567 | ส่งเสริมกรรมการบริษัทจดทะเบียน เข้าใจบทบาทหน้าที่ตาม CG Code กำหนด 6 มาตรฐานองค์ความรู้ กรรมการไทย |
| ส่งเสริมตลาดคาร์บอนแบบภาคสมัครใจ เพื่อเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน | |
| สนับสนุนให้ตัวกลางผนวกปัจจัย ESG ในการวิเคราะห์ 82% ของบริษัทหลักทรัพย์ มีการนำปัจจัย ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: ESG) ไปใช้สำหรับหุ้นในกลุ่ม SET50 | |

เป้าหมายที่ 4 : ผู้ลงทุนมีสุขภาพ ทางการเงินที่ดี



| ด้านการลงทุนระยะยาวและปกป้องผู้ลงทุน | การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ |
|--|---|
| ผลักดันบัญชีการออม-ลงทุนส่วนบุคคล | ป้องกันภัยหลอกลวงออนไลน์เชิงรุก ร่วมมือองค์กรกำกับดูแล ตลาดทุนระหว่างประเทศ (International Organization of Securities Commissions: IOSCO) และ Meta |
| ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลสมาชิก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นกลไกการออมและการลงทุนรองรับการเกษียณอายุ | |
| สร้างกลไกป้องกันและช่วยเหลือผู้ลงทุน | |
| ยับยั้งบัญชีม้าคริปโท 47,692 บัญชี รวมมูลค่า 257 ล้านบาท | |
| มีผู้ประกอบการธุรกิจ 25 ราย ยื่นสมัคร Brand Rights Protection/Blue Tick | |
| มียอดการเข้าถึงการประชาสัมพันธ์เตือนภัย หลอกลวงทุนกว่า 37 ล้าน reaches | |

เป้าหมายที่ 5 : ศักยภาพในการ ดำเนินการตาม พันธกิจของ ก.ล.ต.



| ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพ |
|---|
| ลดระยะเวลาจัดการเรื่องร้องเรียนและเคลสอย่างมีประสิทธิภาพ |
| ใช้เทคโนโลยี/ปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI) ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน |

เป้าหมายที่

1 ตลาดทุนมีความน่าเชื่อถือ

ด้านการระดมทุน

- ยกระดับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลผลการดำเนินงานที่ผ่านมา และข้อมูลคาดการณ์ในอนาคตประกอบการตัดสินใจ : ผ่านการปรับปรุงเอกสารแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยแผนการเพิ่มมูลค่ากิจการตามโครงการ Corporate Value Up และ/หรือ Jump+ ที่ดำเนินการร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยในปี 2568 มีบริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมโครงการกว่า 100 ราย และมีการปรับเกณฑ์ให้เปิดเผยข้อมูลการจัดทำภาวะวิเคราะห์และคำอธิบายระหว่างกาลของฝ่ายจัดการเป็นประจำทุกไตรมาส โดยในปี 2568 มีบริษัทจดทะเบียน ร้อยละ 96 เปิดเผยแล้ว

- ยกระดับคุณภาพการทำหน้าที่ของผู้ร่วมตลาด : ออกแนวปฏิบัติการควบคุมภายในที่เน้นการทำหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน และติดตามการทำหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน รวมทั้งจัดทำระบบค่าขอลิเกทรอนิกส์ให้บริษัท/บุคคล สามารถขออนุญาต/ต่ออายุได้โดยสะดวก และเก็บเป็นฐานข้อมูลเพื่อวิเคราะห์ต่อ ยอดในการบังคับใช้กฎหมาย



ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมมือยกระดับบริษัทจดทะเบียนไทย เด็บโต ยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่น ผ่าน 2 โครงการ Corporate Value Up และ/หรือ JUMP+

ด้านการซื้อขายหลักทรัพย์

- เข้มกำกับขายชอร์ต ปรับเกณฑ์ให้เหมาะสม เพื่อเพิ่มความโปร่งใส ลดความผันผวน เสริมความเชื่อมั่น : โดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้พิจารณาเห็นชอบการปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อยกระดับการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ การขายชอร์ต และการส่งคำสั่งอัตโนมัติ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เสนอให้หุ้นที่ขายชอร์ตได้เหลือเฉพาะหุ้นในกลุ่ม SET100 และหุ้นที่เป็นหลักทรัพย์อ้างอิงของใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์/กองทุนรวมดัชนี และกองทุนรวมเพื่อการออมในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

- สื่อสารให้ตัวกลางให้บริการแก่ผู้ลงทุนด้วยความรับผิดชอบ : ออกคู่มือความคาดหวัง เช่น ทดสอบและทบทวนผลิตภัณฑ์/บริการที่เสนอต่อลูกค้าสม่ำเสมอ คัดค้านธรรมเนียมที่สะท้อนประโยชน์ที่ผู้ลงทุนได้รับ วิเคราะห์การลงทุนโดยคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน



ก.ล.ต. ออกคู่มือการกำกับดูแล ด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ สำหรับกรรมการบริษัทในภาคตลาดทุน

- ลดโอกาสเกิดความเสียหายเรื่องคุณภาพ/การกระจุกตัวของลูกค้า/หลักประกัน : ออกเกณฑ์เกี่ยวกับการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงในการให้บริการกู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์อย่างเหมาะสม และกำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่ให้บริการที่เข้าข่ายเป็นการให้กู้ยืมโดยมีหลักทรัพย์เป็นประกันที่ไม่จำกัดวัตถุประสงค์การใช้เงิน รวมทั้งผลักดันให้มีการพัฒนาศูนย์กลางข้อมูลการใช้หลักทรัพย์เป็นหลักประกัน

- ลดโอกาสเกิดภัยจากไซเบอร์ : ปิดความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุน ให้มีความสามารถในการรับมือและตอบสนองต่อภัยทางไซเบอร์ โดยเฉพาะหน่วยงานโครงสร้างพื้นฐานสำคัญทางสารสนเทศ และกลุ่มผู้ประกอบการธุรกิจที่มีระดับความเสี่ยงสูง นอกจากนี้ ยังจัดทำคู่มือการกำกับดูแลด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์สำหรับกรรมการบริษัทในตลาดทุนเพื่อสนับสนุนกรรมการบริษัทให้สามารถกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ด้านการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุน

- เน้นย้ำการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง : ปรับเกณฑ์การโฆษณาของผู้ประกอบธุรกิจให้สอดคล้องกับโฆษณาแบบใหม่ พร้อมทั้งออกแนวปฏิบัติที่ควรและไม่ควรดำเนินการสำหรับ finfluencer พร้อมดำเนินโครงการ Responsible Voices สำหรับ finfluencer รุ่นที่ 1-2 ร่วมกับ ธปท. และ คปท. โดยมี finfluencer เข้าร่วมรวม 74 เพจ/ช่อง และส่งต่อข้อมูลสู่ผู้ติดตามกว่า 28 ล้านราย นอกจากนี้ยังสร้างความตระหนักรู้ให้ประชาชนเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลจาก finfluencer โดยมีการเข้าถึง (reach) รวมจากทุกช่องทางมากกว่า 1 ล้าน reaches



งานเปิดโครงการ Responsible Voices สำหรับ finfluencer รุ่นที่ 2

การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

- ริเริ่มการจัดตั้ง Taskforce เพื่อสร้างเส้นที่ตลาดทุนไทย: ก.ล.ต. ร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์ฯ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และ สศค. ออก “ชุดมาตรการสร้างเส้นที่ตลาดทุนไทย” พร้อมเดินหน้าผลักดัน 4 มาตรการหลัก ได้แก่ quality demand, attractive supply, trusted market, และ supportive ecosystem เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้ผู้ลงทุน ยกกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งมีการติดตามและผลักดันต่อเนื่องผ่านคณะกรรมการ

- ยกกระดับการปกป้องคุ้มครองสิทธิผู้ลงทุน : ปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญและการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มีความชัดเจน ครอบคลุมการทำรายการของบริษัทจดทะเบียนที่มีความหลากหลายและซับซ้อน

อันเนื่องมาจากการประกอบธุรกิจของบริษัทจดทะเบียนที่พัฒนาไปสู่ธุรกิจใหม่ ๆ ตามสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงให้สิทธิผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมตัดสินใจในรายการที่มีนัยสำคัญหรือรายการที่มีลักษณะขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงหลักแห่งความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรอบคอบ



งานแถลงข่าวชุดมาตรการสร้างเส้นที่ตลาดทุนไทย

การกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจ

ก.ล.ต. กำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจและบุคลากรในตลาดทุนให้ปฏิบัติหน้าที่โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความชำนาญอย่างเหมาะสม ด้วยความซื่อสัตย์ รับผิดชอบ เป็นไปตามกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งยึดหลักความเอาใจใส่และระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตามมาตรฐานสากล โดยมีระบบการบริหารจัดการและการจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพให้บริการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต คำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับบริการที่ดี มีคุณภาพ เป็นธรรม รวมถึงทรัพย์สินและข้อมูลของผู้ลงทุนครบถ้วนและปลอดภัย ซึ่ง ก.ล.ต. มีการปรับบริบทการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่องให้เท่าทันและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยใช้รูปแบบต่าง ๆ ในการกำกับดูแล เช่น การใช้เทคโนโลยีและ AI ในการวิเคราะห์ข้อมูลและกำกับดูแล การประชุมระยะไกล การใช้เทคโนโลยีในการนำส่งข้อมูลและการสื่อสารต่าง ๆ เป็นต้น หากพบว่าผู้ประกอบการมีความเสี่ยงสูงหรือมีข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ ก.ล.ต. จะติดตามและให้ผู้ประกอบการชี้แจงและแก้ไขเรื่องดังกล่าวภายในระยะเวลาที่เหมาะสม รวมทั้งอาจพิจารณาเข้าตรวจสอบผู้ประกอบการดังกล่าว เพื่อให้สามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วทั้งที่ โดยการกำกับดูแลและตรวจสอบผู้ประกอบการในปี 2568 มีการดำเนินการ ดังนี้

1. การให้ใบอนุญาตและพิจารณาความพร้อมของระบบงานในการประกอบธุรกิจ ในกระบวนการพิจารณา ก.ล.ต. จะพิจารณาความพร้อมของโครงสร้างการบริหารจัดการ ระบบงาน และบุคลากรในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบการมีคุณสมบัติเหมาะสมและเพียงพอ สามารถประกอบธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง

1.1 บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในปี 2568 ให้ใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวน 1 ราย

นอกจากนี้ ในการให้ความเห็นชอบผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน ก.ล.ต. ได้พิจารณาคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้ามของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้จัดการ และนักวิเคราะห์การลงทุน เพื่อเสริมสร้างธรรมาภิบาลและความน่าเชื่อถือของผู้ประกอบธุรกิจ

1.2 ธุรกิจจัดการลงทุน ในปี 2568 มีผู้สนใจประกอบธุรกิจจัดการลงทุนติดต่อสอบถามรายละเอียดในการขอใบอนุญาตอย่างต่อเนื่อง ทั้งกรณีที่เป็นผู้สนใจยื่นขอใบอนุญาตรายใหม่ และผู้ประกอบการที่มีใบอนุญาตหลักทรัพย์อยู่แล้วแต่ต้องการจะประกอบธุรกิจหลักทรัพย์อื่นที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม เช่น การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้าซื้อขาย ค่า และจัดจำหน่ายหน่วยลงทุน ผู้ดูแลผลประโยชน์ เป็นต้น โดยในปี 2568 ได้ให้ใบอนุญาตธุรกิจนายหน้า ค่า และจัดจำหน่ายตราสารหนี้เพิ่มจำนวน 2 ราย นอกจากนี้ มีผู้ประกอบการที่มีใบอนุญาตแล้วและมาขอประกอบธุรกิจจัดการลงทุนจำนวน 5 ราย ธุรกิจนายทะเบียนหลักทรัพย์ (หุ้นกู้) จำนวน 1 ราย ธุรกิจค้าตราสารหนี้ จำนวน 1 ราย และธุรกิจจัดจำหน่ายตราสารหนี้จำนวน 1 ราย

1.3 ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ในปี 2568 ก.ล.ต. เสนอแนะต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังให้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลแก่ผู้ประกอบการ จำนวน 4 บริษัท โดยเป็นใบอนุญาตประเภทนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลจำนวน 3 บริษัท และประเภทที่ปรึกษาสินทรัพย์ดิจิทัล จำนวน 1 บริษัท โดย 3 บริษัทอยู่ระหว่างจัดให้มีระบบงานเพื่อขออนุญาตในการเริ่มประกอบธุรกิจตามประเภทใบอนุญาตที่ได้รับต่อไป

2. การกำกับดูแลและตรวจสอบผู้ประกอบการธุรกิจ ก.ล.ต. ใช้เครื่องมือกำกับดูแลที่หลากหลาย ทั้งแนวทางกำกับดูแลตามแนวทางความเสี่ยง (Risk-based Approach: RBA) ตามธุรกรรมที่สำคัญ (Significant Activity: SA) และมีการคาดการณ์ไปข้างหน้า (forward looking) ควบคู่กับการติดตามข้อมูลผ่านระบบตรวจสอบนอกสถานที่ของบริษัท (offsite monitoring) ตลอดทั้งปี เพื่อให้สอดคล้องกับจำนวนผู้ประกอบการที่เพิ่มขึ้น และลักษณะของการประกอบธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงและมีความซับซ้อนมากขึ้น

2.1 บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เน้นการกำกับดูแลตามธุรกรรมที่สำคัญ (SA) เพื่อประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางอย่างรอบด้าน ในปี 2568 มีการดำเนินการตรวจสอบ ดังนี้

2.1.1 การตรวจสอบการดำเนินงานตามปกติ (routine inspection) เข้าตรวจสอบผู้ประกอบการจำนวน 7 แห่ง โดยเน้นระบบงานที่สำคัญ เช่น ระบบงานในการทำความรู้จักและตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า (Know Your Customer: KYC / Customer Due Diligence: CDD) ระบบงานในการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้า ระบบงานในการบริหารและจัดการความเสี่ยง และระบบงานในการดูแลรักษาทรัพย์สินลูกค้า เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

2.1.2 การขยายผลตรวจสอบ จากกรณีบริษัทหลักทรัพย์ที่มีลูกค้าถูกอายัดทรัพย์สินเกี่ยวกับการกระทำความผิดเครือข่ายผู้กระทำความผิดอาชญากรรมทางเทคโนโลยีในขบวนการสแกมเมอร์ ก.ล.ต. ได้ขยายผลตรวจสอบในประเด็นระบบงาน KYC/CDD เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทหลักทรัพย์มีระบบงานดังกล่าวที่มีประสิทธิภาพ สามารถระบุตัวตนที่แท้จริงของลูกค้าหรือผู้รับประโยชน์ที่แท้จริงได้ และไม่ถูกนำไปใช้เป็นช่องทางในการก่ออาชญากรรมทางเศรษฐกิจและการฟอกเงินที่ได้จากการกระทำความผิด

2.1.3 การตรวจสอบเฉพาะเรื่อง (theme inspection) โดยสื่อสารข้อสังเกตในประเด็นการเสนอขายตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงสูงและการกำหนดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อสร้างความเข้าใจที่ตรงกันถึงความคาดหวังของ ก.ล.ต. และยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานและการบริหารความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจ

2.1.4 การติดตามผ่าน offsite monitoring และการวิเคราะห์ข้อมูล โดยใช้ข้อมูลจากข่าวสาร ระบบกำกับดูแลและแบบรายงานต่าง ๆ เช่น ข้อมูลการจัดทำแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment Questionnaires: SAQ) และข้อมูล RBA SA เพื่อประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจอย่างต่อเนื่องและจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

2.1.5 การบังคับใช้กฎหมาย ในปี 2568 ก.ล.ต. ดำเนินการลงโทษบริษัทหลักทรัพย์ จำนวน 2 บริษัท กรณีดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่เป็นไปตามเกณฑ์ และกรณีมีระบบงานการกำกับดูแลการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้บริหารในลักษณะเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่รัดกุม

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังร่วมมือกับสำนักงาน ปปง. ในการตรวจสอบระบบงาน KYC/CDD รวมทั้งติดตามตรวจสอบพฤติกรรมของลูกค้าในบริษัทหลักทรัพย์ที่มีลูกค้าที่ถูกอายัดทรัพย์สินจากสำนักงาน ปปง. และยังมีการพัฒนาระบบตรวจจับความผิดปกติในความเสี่ยงที่สำคัญ (smart detection) เช่น การดูแลทรัพย์สินลูกค้าทั้งในเรื่องความเพียงพอในการแยกทรัพย์สินลูกค้า และการนำทรัพย์สินลูกค้าไปลงทุนในผลิตภัณฑ์ที่มีความเสี่ยง รวมทั้งการติดตามการลงทุนของผู้ลงทุนกลุ่มเปราะบางในสินทรัพย์ ความเสี่ยงสูง เป็นต้น

การกำกับดูแลบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2568 ก.ล.ต. ดำเนินการลงโทษผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ จำนวน 3 ราย กรณีละเลยการตรวจสอบดูแลตามสมควร ส่งผลให้ระบบงานของบริษัทไม่รัดกุมและไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งเข้าข่ายผิดกฎหมาย นอกจากนี้ ดำเนินการลงโทษผู้แนะนำการลงทุน (ผู้แนะนำฯ) ตามระดับความร้ายแรงของฐานความผิด เช่น เพิกถอนหรือพักการให้ความเห็นชอบ เป็นต้น ซึ่งความผิดที่พบ ได้แก่ (1) กรณีไม่ปฏิบัติหน้าที่หรือให้บริการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โดยใช้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น โดยผู้ลงทุนไม่มียินยอม (2) กรณีรับคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่ไม่สามารถบันทึกที่มาของคำสั่งซื้อขาย และจัดทำเอกสารรับคำสั่งซื้อขายที่ไม่ตรงต่อความเป็นจริง (ticket order) และ (3) กรณีรับมอบหมายจากผู้ลงทุนในการตัดสินใจแทน โดยใช้ username และ password ของผู้ลงทุนในการส่งคำสั่งซื้อขาย

2.2 ธุรกิจจัดการลงทุน กำกับดูแลการบริหารจัดการกองทุนรวม กองทุนส่วนบุคคล และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ผู้ดูแลผลประโยชน์และรับฝากทรัพย์สินกองทุน โดย

2.2.1 การเข้าตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนและบริษัทหลักทรัพย์โดยประเมินความเสี่ยงตามแนวทาง forward looking และ SA รวมทั้งบริษัทที่มีความเสี่ยงสูงในการประกอบธุรกิจ

2.2.2 การตรวจสอบแบบ offsite monitoring เพื่อให้สามารถกำกับดูแลความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนได้อย่างต่อเนื่อง

2.2.3 การใช้แบบประเมินตนเอง (SAQ) เพื่อวิเคราะห์ความเพียงพอของระบบควบคุมความเสี่ยงของแต่ละบริษัทในการดูแลธุรกิจจัดการกองทุน

2.3 ธุรกิจนายหน้าค้า จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน (Limited Broker Dealer and Underwriter: LBDU)

การนำแนวทางประเมินความเสี่ยงตามหลักการ RBA มาใช้ โดยให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดทำแบบประเมินตนเอง (SAQ) เพื่อใช้ในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของธุรกิจตาม SA ประกอบกับการติดตามข้อมูลข่าวสาร และเรื่องร้องเรียนที่เกิดขึ้นกับผู้ประกอบธุรกิจแต่ละราย หลังจากนั้นจะนำข้อมูลดังกล่าวมาวิเคราะห์ ประมวลผล จัดทำสรุปภาพรวม และประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจ หากพบว่ามีความเสี่ยงหรือประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบธุรกิจหรือผู้ลงทุน ก.ล.ต. จะประสานงานให้ผู้ประกอบธุรกิจตรวจสอบข้อเท็จจริงและแจ้งผลให้ ก.ล.ต. ทราบ ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวนอกจากช่วยส่งเสริมการกำกับดูแลตนเองและการติดตามการดำเนินงานของผู้ประกอบธุรกิจแบบ offsite monitoring แล้ว ยังช่วยให้ ก.ล.ต. ประเมินภาพรวมความเสี่ยงเพื่อตรวจพบความผิดปกติได้อย่างทันทั่วทั้งที่และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งช่วยให้ผู้ลงทุนได้รับความคุ้มครองที่เหมาะสมยิ่งขึ้น

2.4 ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

2.4.1 เข้าตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ณ สถานที่ทำการ จำนวน 7 บริษัท รวมทั้งติดตามตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลนอกสถานที่ทำการ ในปี 2568 ระบบงานของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ ก.ล.ต. ให้ความสำคัญ ได้แก่

1) โครงสร้างการบริหารจัดการ บทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2) การทำความเข้าใจลูกค้าที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลได้รู้จักและสามารถระบุตัวตนที่แท้จริงของลูกค้า มีข้อมูลที่สามารถประเมินความเสี่ยงในการลงทุนของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม รวมทั้งช่วยป้องกันการใช้ตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นช่องทางในการกระทำความผิด และป้องกันไม่ให้กลุ่มมิจฉาชีพว่าจ้างให้บุคคลทั่วไปเปิดบัญชีธนาคาร และบัญชีซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลแทน (บัญชีม้า) สำหรับทำธุรกรรมซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลผ่านผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

3) การเก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าถูกจัดเก็บไว้ในที่ปลอดภัย ปราศจากการโจมตีทางไซเบอร์ โดยต้องมีสัดส่วนการเก็บสินทรัพย์ดิจิทัลในระบบที่เชื่อมต่อกับเครือข่ายเมื่อทำธุรกรรมเท่านั้น (cold wallet) เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศกำหนด

4) การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital: NC) ได้ตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ประกอบการที่เก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าซึ่งต้องจัดทำรายงานการดำรง NC และจัดส่ง ก.ล.ต. รายวันและรายเดือน

5) การนำส่งรายงานผลการติดตามและตรวจสอบสภาพการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Daily Report)

6) ระบบการจัดทำโฆษณาและกิจกรรมส่งเสริมการขายเพื่อให้ปฏิบัติเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

7) ระบบการจัดการและจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจให้ถูกต้อง ตรวจสอบได้ และปลอดภัย

8) การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน รวมถึงการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบสูงสุดในหน่วยงานกำกับดูแล

2.4.2 คณะกรรมการเปรียบเทียบปรับผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล จำนวน 5 บริษัท และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง จำนวน 9 ราย กรณีปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. เช่น มีระบบงานเปิดบัญชีและทำความเข้าใจลูกค้าไม่รัดกุมเพียงพอ เก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าโดยมีสัดส่วนการฝากสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าไว้กับผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล และการเก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าในระบบที่เชื่อมต่อกับเครือข่ายเมื่อทำธุรกรรมเท่านั้น (cold wallet) ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศกำหนด คำวินิจฉัยและจัดทำแบบรายงานเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิไม่เป็นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จัดกิจกรรมส่งเสริมการขายโดยเร่งรัดให้ลูกค้าตัดสินใจใช้บริการหรือลงทุน เผยแพร่สื่อโฆษณาโดยไม่ได้จัดให้มีค่าเตือนที่สามารถรับฟังหรือมองเห็นได้อย่างชัดเจนในโฆษณานั้น แต่งตั้งผู้รับผิดชอบสูงสุดในหน่วยงานกำกับดูแลล่าช้ากว่าระยะเวลาที่ประกาศกำหนด เป็นต้น

2.4.3 จัดประชุมร่วมกับผู้บริหารของผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลเพื่อแลกเปลี่ยนมุมมองและสอบถามปัญหาอุปสรรคในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งจัดสัมมนาการปฏิบัติงานของหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อสื่อสารหลักเกณฑ์ที่มีการปรับปรุงและการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามที่กฎเกณฑ์กำหนดรวม 8 ครั้ง

การป้องปรามการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาตตามพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. 2561 (พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัลฯ)

1) กล่าวโทษบุคคลซึ่งกระทำความผิดที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาต จำนวน 2 ราย และผู้สนับสนุน จำนวน 8 ราย ต่อกองบังคับการปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ (บก.ปอศ.) กรณีประกอบธุรกิจศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาต

2) ร่วมกับ บช.สอท เข้าตรวจสอบการให้บริการรับแลกเปลี่ยนเหรียญ Worldcoin พบการให้บริการรับแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัลซึ่งเข้าข่ายเป็นการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับอนุญาต

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ร่วมมือกับกระทรวงการคลัง สำนักงาน ปปง. และกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬาจัดทำ “TouristDigiPay” ภายใต้โครงการ Sandbox ซึ่งผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลร่วมกับผู้ให้บริการ e-money สามารถให้บริการแก่นักท่องเที่ยวต่างชาติสามารถนำสินทรัพย์ดิจิทัลเปลี่ยนเป็นเงินบาทและใช้จ่ายภายในประเทศไทยผ่านระบบการชำระเงินอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล จำนวน 4 ราย อยู่ระหว่างการจัดเตรียมและพัฒนาระบบงานรองรับการให้บริการและหารือกับ ก.ล.ต. เพื่อรับคำแนะนำก่อนยื่นคำขอรับความเห็นชอบ (pre-consult)

3. การติดตามและตรวจสอบกรณีผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาตและการหลอกลวง ก.ล.ต. ติดตามและตรวจสอบกรณีการแอบอ้างหรือหลอกลวงผู้ลงทุนอย่างใกล้ชิด พร้อมเผยแพร่รายชื่อเตือนผู้ลงทุน (Investor Alert) บนหน้าเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. รวมทั้งเข้าสู่เหตุการณ์งานนิทรรศการเกี่ยวกับเทคโนโลยีทางการเงินหรือนวัตกรรมในตลาดทุนและตลาดสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อป้องกันการชักชวนหรือการแนะนำการลงทุนโดยผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาต

4. การเสริมสร้างสภาพแวดล้อมที่เกื้อหนุนให้เกิดการประกอบธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการมีธรรมาภิบาลของบริษัทและกิจการในตลาดทุน ก.ล.ต. สนับสนุนผู้ลงทุนสถาบันโดยเฉพาะกลุ่มกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกาศรับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code: I Code) และปฏิบัติตามหลัก I Code รวมถึงติดตามให้บริษัทจัดการลงทุน และบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล ในฐานะผู้ลงทุนสถาบัน ให้เปิดเผยนโยบาย I Code และรายงานการปฏิบัติตามนโยบาย I Code ของบริษัทต่อผู้ลงทุนหรือประชาชนทั่วไปบนเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน จำนวน 30 แห่ง และบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล จำนวน 11 แห่ง นอกจากนี้ เมื่อ ก.ล.ต. เข้าตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน จะมีการสัมภาษณ์ผู้บริหารและบุคลากรที่เกี่ยวข้องเพื่อประเมินบทบาทของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงว่าได้ให้ความสำคัญด้านนโยบายและกลยุทธ์ ESG ซึ่งรวมถึงสภาพภูมิอากาศมากน้อยเพียงใด และมีการนำกลยุทธ์และนโยบายไปใช้ในการปฏิบัติงานด้วยหรือไม่

5. การสื่อสารให้ความรู้แก่ผู้ประกอบธุรกิจ เพื่อส่งเสริมให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และป้องกันมิให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนและภาพลักษณ์ตลาดทุนไทย ก.ล.ต. ร่วมเป็นวิทยากรอบรมให้ความรู้แก่ผู้ประกอบธุรกิจ ออกหนังสือเวียนแจ้งแนวปฏิบัติ จัดประชุมทั้งแบบ on-site และ online รวมทั้งจัดกิจกรรม Knowledge Sharing และกิจกรรม Compliance สัมพันธ์ เพื่อสื่อสาร หรือ แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ที่ออกหรือปรับปรุงใหม่ร่วมกับผู้ประกอบธุรกิจ ตลอดจนประเด็นที่พบจากการตรวจสอบและแนวทางการพิจารณาของ ก.ล.ต. เพื่อเป็นข้อมูลที่ผู้ประกอบธุรกิจสามารถนำไปปรับใช้ในการปรับปรุงระบบงานและระบบควบคุมภายในให้รัดกุม และสามารถปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้อย่างเหมาะสม

เป้าหมายที่

2 ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญสู่เศรษฐกิจดิจิทัล

ด้านการระดมทุนและลงทุนแบบดิจิทัล

- **เอื้อให้เกิดกระบวนการระดมทุนและการลงทุนแบบดิจิทัลตลอดทั้งกระบวนการ** : ส่งเสริมการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานในตลาดทุนผ่านการจัดทำแนวทางพัฒนาระบบนิเวศหลักทรัพย์อิเล็กทรอนิกส์และหลักการสำหรับกฎหมายลำดับรองไว้รองรับ โดยมีการหารือร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาकार ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล กองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน และสำนักงานพัฒนาอุตสาหกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ และยังสนับสนุนการใช้กลไกโทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล โดยปี 2568 มีบริษัทออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลรวม 4 ราย
- **สนับสนุนการเข้าถึงแหล่งเงินทุนและเศรษฐกิจดิจิทัล** : ตามที่คณะรัฐมนตรี ในการประชุมเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568 มีมติอนุมัติการดำเนินการของกระทรวงการคลังในการออกและดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับโทเคนดิจิทัลของรัฐบาล (Government Token: G-Token) ก.ล.ต. ได้ออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับ G-Token เพื่อสนับสนุนการนำประโยชน์จากเทคโนโลยีมาใช้เพิ่มประสิทธิภาพในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนของภาครัฐ และส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจดิจิทัลของประเทศ

ด้านการสร้างข้อมูลเปิด

- **สร้างกลไกส่งผ่านและรวบรวมข้อมูลให้ผู้ลงทุนเปิดบัญชีได้อย่างสะดวก และช่วยให้ผู้ลงทุนเห็นข้อมูลการลงทุนของตนเองอย่างครอบคลุม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการการเงินส่วนบุคคล** : โดยปี 2568 มีผลสัมฤทธิ์ในโครงการ Digital Asset Platform ที่สามารถช่วยตรวจสอบเงื่อนไขภาษีเพื่อโอนย้ายกองทุนรวมหุ้นระยะยาวไปยังกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน

การดำเนินการเพิ่มเติมอื่นๆ

- **เพิ่มความยืดหยุ่นให้กองทุนลงทุนใน crypto ETF ได้ ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม** : ปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้กองทุนสำหรับผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ สามารถลงทุนใน crypto ETF ได้ โดยไม่จำกัดสัดส่วนการลงทุน เพื่อสร้างความเท่าเทียมในการแข่งขันระหว่างบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
- **เพิ่มคริปโทเคอร์เรนซีอีก 2 สกุลสำหรับการซื้อขาย/แลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัล** : ปรับปรุงหลักเกณฑ์บัญชีรายชื่อคริปโทเคอร์เรนซีที่ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดได้เพิ่มเติมอีก 2 สกุล ได้แก่ USD Coin (USDC) และ Tether (USDT)
- **กำหนดสินค้าและตัวแปรอ้างอิงเพิ่มเติมเพื่อให้ตลาดอนุพันธ์ไทยพัฒนาสอดคล้องกับต่างประเทศ และรองรับความต้องการผู้ลงทุน** : ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพิ่มคริปโทและโทเคนดิจิทัลเป็นสินค้าอ้างอิงภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- **ปรับปรุงแก้ไข พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัลฯ** : เพื่อกำหนดลักษณะการกระทำที่ถือว่าเป็นการให้บริการแก่บุคคลซึ่งอยู่ในราชอาณาจักรให้ชัดเจน ซึ่งจะช่วยให้กระบวนการปิดกั้นแพลตฟอร์มสินทรัพย์ดิจิทัลต่างประเทศที่มีพฤติกรรมชักชวนหรือโฆษณาการให้บริการ (solicit) กับผู้ลงทุนในประเทศไทยทำได้รวดเร็วมากยิ่งขึ้น ตามพระราชกำหนดมาตรการป้องกันและปราบปรามอาชญากรรมทางเทคโนโลยี (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2568 (พ.ร.ก. อาชญากรรมทางเทคโนโลยีฯ)
- **ออกหลักเกณฑ์มาตรฐานและมาตรการเพื่อป้องกันอาชญากรรมทางเทคโนโลยีสำหรับผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้สอดคล้องกับ พ.ร.ก. อาชญากรรมทางเทคโนโลยีฯ** : โดยกำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องมีส่วนร่วมรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดจากอาชญากรรมทางเทคโนโลยี เว้นแต่ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถพิสูจน์ได้ว่าปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องแล้ว และได้ร่วมกับสำนักงาน ปปง. สมาคมผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลไทย และหน่วยงานกำกับอื่น ๆ ในการออกแนวปฏิบัติมาตรการคัดกรองบัญชีมีสินทรัพย์ดิจิทัลที่เทียบเคียงได้กับการจัดการบัญชีมีมาของภาคธนาคาร โดย ณ สิ้นปี 2568 ได้ระงับบัญชีมีสินทรัพย์ดิจิทัลไปแล้ว 47,692 บัญชี นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังได้ร่วมหารือกับสำนักงาน ปปง. เพื่อเร่งผลักดันและสนับสนุนการออกหลักเกณฑ์การส่งต่อข้อมูลระหว่างผู้โอนและผู้รับโอน เพื่อกำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถติดตามตรวจสอบเส้นทางการเงินได้เช่นเดียวกับสถาบันการเงินประเภทอื่น ในการทำธุรกรรมโอนเงินอิเล็กทรอนิกส์

เป้าหมายที่

3 ตลาดทุนเป็นกลไก สู่ความยั่งยืน

ด้านการลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อ

- ส่งเสริมให้ธุรกิจจัดการลงทุนมีการลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อ : ปรับเกณฑ์กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน โดยเพิ่มการจัดประเภทการลงทุนให้ชัดเจน เพิ่มมาตรฐานการลงทุน และเพิ่มความรับผิดชอบต่อและโปร่งใสในการบริหารจัดการของกองทุน เพื่อช่วยให้ผู้ลงทุนเลือกกองทุนได้สะดวกขึ้น และลดความเสี่ยงการฟอกเขียว โดยในปี 2568 กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนมีการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 110 เทียบกับสิ้นปี 2567
- เพิ่มทางเลือกการลงทุนกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนและปรับเกณฑ์รองรับกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ: ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อเพิ่มประเภททรัพย์สินยั่งยืนที่กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนและกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษสามารถลงทุนได้ ให้ครอบคลุมโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน หน่วยของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานที่มีความโดดเด่นด้านความยั่งยืน
ทั้งนี้ ในส่วนของกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ ซึ่งสิ้นสุดเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2568 มีเงินลงทุนรวม 32,168 ล้านบาท ในระยะเวลา 2 เดือน
- ส่งเสริมตลาดคาร์บอนแบบภาคสมัครใจเพื่อเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน : ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อเปิดให้ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถให้บริการคาร์บอนเครดิตที่อยู่ในรูปแบบโทเคนดิจิทัล ใ้รับรองการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบโทเคนดิจิทัล และสิทธิในการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในรูปแบบโทเคนดิจิทัล เพื่อเพิ่มช่องทางซื้อขายผ่านผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล รวมทั้งส่งเสริมให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางการซื้อขายคาร์บอนเครดิต
- สนับสนุนผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางผนวกปัจจัย ESG ในกระบวนการวิเคราะห์ : บริษัทหลักทรัพย์ จำนวน 34 แห่ง (ร้อยละ 82 ภายใต้โครงการ) นำปัจจัยด้าน ESG ผนวกในบทวิเคราะห์การลงทุนในหุ้นกลุ่ม SET50 และมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ของผู้ลงทุน รวมทั้งปรับหลักเกณฑ์การทบทวนความรู้สำหรับนักวิเคราะห์การลงทุนให้มีความรู้เกี่ยวกับปัจจัยด้าน ESG ด้วย

การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

- ส่งเสริมกรรมการบริษัทจดทะเบียนมีความรู้เข้าใจบทบาทหน้าที่ตาม CG Code : ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมจัดทำ 6 มาตรฐานองค์ความรู้กรรมการไทย ประกอบด้วย (1) บทบาทและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการอย่างมีประสิทธิภาพ (2) ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (3) ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับบัญชีและการเงิน (4) การกำกับดูแลความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ขององค์กร (5) การขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน และ (6) การรายงานและการเปิดเผยข้อมูล



การขับเคลื่อนงานด้านความยั่งยืนในตลาดทุนไทย

การพัฒนาาระบบเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทยให้มีความมั่นคงและนำไปสู่ความยั่งยืน จำเป็นต้องได้รับการตระหนักถึงความสำคัญและความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ตลาดทุนไทยซึ่งมีบทบาทสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจจึงเป็นหนึ่งในกลไกหลักที่ส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของประเทศ โดยเป็นช่องทางในการระดมทุนของทั้งภาคธุรกิจและภาครัฐ และสร้างทางเลือกในการลงทุนของผู้ออมเงินและผู้ลงทุนทุกกลุ่ม อย่างไรก็ตาม ด้วยสภาพแวดล้อมของประชาคมโลกที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและซับซ้อนทำให้ตลาดทุนไทยต้องเผชิญทั้งโอกาสและความท้าทายในหลายมิติเช่นแนวโน้มด้าน ESG การเปลี่ยนผ่านสู่เศรษฐกิจดิจิทัล ความขัดแย้งด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่ส่งผลกระทบต่อการเมืองและเศรษฐกิจ เป็นต้น การจัดการประเด็นเหล่านี้อย่างมีประสิทธิภาพจึงเป็นกุญแจสำคัญในการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทยและเศรษฐกิจโดยรวม

ด้วยบริบทที่มาพร้อมกับความท้าทายและโอกาสทางธุรกิจนี้ ทำให้ภาคธุรกิจต้องให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่หมายรวมถึงการกำหนดกลยุทธ์และรูปแบบธุรกิจที่คำนึงถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการนำนวัตกรรมมาปรับใช้อย่างเหมาะสม อันจะเป็นรากฐานที่เข้มแข็งในการประกอบธุรกิจเพื่อนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน สร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจ ตลอดจนสร้างคุณค่าตลอดห่วงโซ่คุณค่าของกิจการ

ก.ล.ต. ในฐานะหน่วยงานกำกับดูแลและกำหนดนโยบายเพื่อส่งเสริมและพัฒนา ได้กำหนดให้การพัฒนาระบบนิเวศสำหรับตลาดทุนเพื่อความยั่งยืนเป็นหนึ่งในเรื่องยุทธศาสตร์ มีแผนส่งเสริมภาคธุรกิจให้มีการปฏิบัติด้านความยั่งยืนอย่างเป็นรูปธรรมเหมาะสมกับบริบท วัตถุประสงค์และรายงานได้ โดยจะยกระดับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล เริ่มจากข้อมูลเรื่องสภาพภูมิอากาศ ควบคู่กับการสนับสนุนให้ผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุนบูรณาการเรื่องความยั่งยืนเข้ากับการทำธุรกิจ และการสนับสนุนการใช้เครื่องมือในตลาดทุนเพื่อการเปลี่ยนผ่านไปสู่เศรษฐกิจคาร์บอนต่ำ

ภาพรวมผลการดำเนินการของ ก.ล.ต. ในปี 2568

ในปี 2568 ก.ล.ต. เดินหน้าขับเคลื่อนงานด้านความยั่งยืนในทุกมิติ ทั้งการดำเนินธุรกิจ การลงทุน การเปิดเผยข้อมูล และการให้ความรู้ ดังนี้

1. Sustainable Business

ก.ล.ต. ส่งเสริมอย่างต่อเนื่องให้ภาคธุรกิจในตลาดทุนบูรณาการเรื่อง ESG เข้าไปในการดำเนินธุรกิจและรวมตลอดถึงห่วงโซ่คุณค่าของกิจการ เช่น

(1) ด้านสิ่งแวดล้อม

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในนโยบายระดับประเทศ การส่งเสริมให้ภาคธุรกิจมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์อย่างเป็นรูปธรรม และตระหนักถึงประเด็นด้านความหลากหลายทางชีวภาพ รวมทั้งยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ผ่านการดำเนินงานและโครงการต่าง ๆ ดังนี้

- ติดตามความคืบหน้าของการจัดทำ (ร่าง) พระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ พ.ศ. ซึ่งรับผิดชอบโดยกรมการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เกี่ยวกับมาตรฐานการจัดกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม (Taxonomy) รวมทั้งเข้าร่วมในคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิและคณะอนุกรรมการของเครือข่ายคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย (Thailand Carbon Neutral Network) เพื่อช่วยสื่อสารและสนับสนุนการเตรียมความพร้อมของบริษัทจดทะเบียนในการปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว

- ยกระดับการเปิดเผยข้อมูลที่สอดคล้องกับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลที่ออกโดย International Sustainability Standards Board (ISSB Standards)¹ ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ยอมรับว่ามีความเป็นสากลและเป็นข้อมูลที่สะท้อนโอกาสและความเสี่ยงด้านความยั่งยืนที่จะส่งผลกระทบทางการเงินต่อกิจการ อันเป็นข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ลงทุน

- สนับสนุนการดำเนินการของหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนอาเซียน (ASEAN Capital Market Forum: ACMF) ในการจัดทำแผนพัฒนาตลาดคาร์บอนภาคสมัครใจ (ASEAN Voluntary Carbon Market Development Plan & Guidance Roadmap) เพื่อส่งเสริมให้เกิดตลาดซื้อขายคาร์บอนที่มีคุณภาพ เป็นทิศทางเดียวกัน และสอดคล้องกับพัฒนาการและบริบทของประเทศในภูมิภาคอาเซียน

¹ The International Financial Reporting Standards Foundation (IFRS Foundation) ได้จัดตั้ง International Sustainability Standards Board (ISSB) เพื่อดำเนินการพัฒนามาตรฐานสากลการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน

- ส่งเสริมให้ประเทศไทยบรรลุแผนปฏิบัติการด้านความหลากหลายทางชีวภาพระดับประเทศ พ.ศ. 2566-2570 (National Biodiversity Strategies and Action Plans: NBSAPs) ที่ดำเนินการโดยสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยในส่วนของสอดคล้องกับพันธกิจของ ก.ล.ต. ได้กำหนดเป้าหมายให้บริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ที่มีสภาพคล่องสูง 50 อันดับแรก (SET50) เปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่เชื่อมโยงกับความหลากหลายทางชีวภาพ (ภาคสมัครใจ) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 20 ภายในปี 2570 และไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ภายในปี 2573 ก.ล.ต. จึงได้เริ่มสร้างความตระหนักรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับความหลากหลายทางชีวภาพด้วยการจัดอบรมและเผยแพร่ความรู้ โดยร่วมกับสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ (องค์การมหาชน) (BEDO) และเผยแพร่คู่มือและบทความที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์ ก.ล.ต. นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้สนับสนุนข้อมูลประกอบการจัดทำรายงานแห่งชาติว่าด้วยความหลากหลายทางชีวภาพ ฉบับที่ 7 และรายงานผลการดำเนินงานตามแผน NBSAPs ตลอดจนให้ความเห็นแก่ BEDO เพื่อประกอบการจัดทำแนวทางการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่เชื่อมโยงกับความหลากหลายทางชีวภาพสำหรับภาคธุรกิจไทย



ก.ล.ต. ร่วมกับ BEDO จัดอบรม “หลักสูตรความหลากหลายทางชีวภาพกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (สำหรับผู้บริหาร)” เพื่อเตรียมความพร้อมและเสริมสร้างศักยภาพของบริษัทจดทะเบียนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้เกิดความตระหนักและมีความรู้ความเข้าใจถึงความสำคัญของความหลากหลายทางชีวภาพกับการดำเนินธุรกิจ

(2) ด้านสังคม

ก.ล.ต. มีพันธกิจที่ได้รับมอบหมายตามแผนปฏิบัติการระดับชาติ โดยส่งเสริมความรู้ความเข้าใจให้ภาคธุรกิจคำนึงถึงและดำเนินการโดยมีส่วนร่วมในเรื่องสิทธิมนุษยชนและความหลากหลาย ดังนี้

- ดำเนินการตามพันธกิจที่ได้รับมอบหมายตามแผนปฏิบัติการระดับชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (National Action Plan on Business and Human Rights: NAP) ระยะที่ 2 (พ.ศ. 2566-2570) โดยส่งเสริมความรู้ความเข้าใจให้ภาคธุรกิจนำเรื่องการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Right Due Diligence: HRDD) ไปปรับใช้อย่างเหมาะสมตลอดห่วงโซ่คุณค่า (HRDD in practice) ผ่านการสนับสนุนคณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อย่างต่อเนื่องในการดำเนินโครงการธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนสำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย ซึ่งในปี 2568 เป็นการดำเนินการระยะที่ 4 โดยจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ HRDD ให้แก่บริษัทจดทะเบียนแยกตามกลุ่มอุตสาหกรรม และได้จัดอบรมแล้ว 1 กลุ่ม คือ กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร ส่วนอีก 7 กลุ่มอุตสาหกรรมจะจัดอบรมในปี 2569

- สนับสนุนข้อมูลให้แก่สำนักงานคณะกรรมการสิทธิมนุษยชนแห่งชาติ เพื่อประกอบการจัดทำรายงานผลประเมินด้านสิทธิมนุษยชนของประเทศไทย เช่น นโยบายในการส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจตามหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGPs) ในเรื่อง HRDD และจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่มีการรายงาน HRDD ในแบบ 56-1 One Report เป็นต้น

- จัดอบรม “การส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและความหลากหลายทางชีวภาพ” ร่วมกับโครงการพัฒนาแห่งสหประชาชาติ ประจำประเทศไทย (United Nations Development Programme: UNDP) โดยมุ่งเน้นที่บริษัทจดทะเบียนขนาดกลางและขนาดเล็ก รวมทั้งบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในการผสมผสานหลักการดำเนินธุรกิจอย่างเคารพสิทธิมนุษยชนกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม

- ส่งเสริมบทบาทของสตรีและความเท่าเทียมทางเพศผ่านความร่วมมือกับหน่วยงานพันธมิตร อาทิ ร่วมกับองค์การเพื่อการส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศและเพิ่มพลังของผู้หญิงแห่งสหประชาชาติ (UN Women) จัดกิจกรรม Ring the Bell for Gender Equality 2025 (ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4) และจัดอบรมคู่มือเรียนรู้วิธีสร้างการมีส่วนร่วมสำหรับองค์กรและภาคธุรกิจ (Inclusion Toolkit for Organizations and Business)



ก.ล.ต. ร่วมกับ UN Women และตลาดหลักทรัพย์ จัดกิจกรรม Ring the Bell for Gender Equality 2025 เพื่อแสดงออกถึงเจตนารมณ์ของภาคตลาดทุนไทยและองค์กรพันธมิตรในการผลักดันความเท่าเทียมทางเพศและการเพิ่มบทบาทสตรี

(3) ด้านธรรมาภิบาล

ก.ล.ต. ส่งเสริมองค์ความรู้และแนวทางปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการกำกับดูแลกิจการเพื่อความยั่งยืน และการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- จัดสัมมนา Governance for Sustainability-Instilling Governance for Sustainable Value Creation ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน เพื่อเน้นย้ำความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเป็นรากฐานในการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืน

- ส่งเสริมองค์ความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยง ESG ในประเด็นสภาพภูมิอากาศ โดยให้การสนับสนุนสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (สภาวิชาชีพบัญชี) ในการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ “ESG Risks Management: Navigating Climate Risks” ให้แก่บริษัทจดทะเบียนขนาดกลางและขนาดเล็ก โดยจัดอบรมแล้ว 2 รุ่น

- ส่งเสริมอย่างต่อเนื่องให้บริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางให้ความสำคัญกับการไม่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยนโยบายและผลดำเนินการในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในแบบ 56-1 One Report สนับสนุนการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand’s Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC))² โดยสามารถนำข้อมูลไปเปิดเผยในแบบ 56-1 One Report ของบริษัทจดทะเบียน หนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญของกองทุนรวม (Fund Fact Sheet) และบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์ รวมทั้งทำงานแบบบูรณาการโดยมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงานภาครัฐและองค์กรที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างเครือข่ายการทำงานร่วมกัน และเสริมสร้างการบังคับใช้กฎหมายให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

(4) การบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs)

ก.ล.ต. ร่วมกับ UNDP และหน่วยงานพันธมิตร ส่งเสริมให้ภาคธุรกิจมุ่งสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนผ่านเครื่องมือต่าง ๆ เช่น พัฒนาแพลตฟอร์มศูนย์การเผยแพร่ข้อมูลความรู้ การเผยแพร่ข้อมูลของธุรกิจที่ดำเนินการโดยเน้นผลเชิงบวกต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การจัดทำคู่มือและเครื่องมือให้ภาคธุรกิจสามารถประยุกต์ใช้ SDGs ในการวัด บริหารจัดการ และเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนได้ ดังนี้

- ดำเนินโครงการพัฒนาเว็บไซต์ SDGs Resource Center เพื่อเป็นศูนย์รวมการเผยแพร่ข้อมูลการขับเคลื่อนและเครื่องมือสนับสนุนความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ SDGs ให้แก่ภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย ร่วมกับ UNDP และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

- จัดอบรมต่อเนื่องในหลักสูตร “คู่มือเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียนไทย และมาตรฐานผลกระทบ SDGs (SDG Guidebook for Thai Listed Companies and SDG Impact Standards)” เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนสามารถนำ SDGs ไปประยุกต์ใช้ในการวัด บริหารจัดการ และรายงานผลกระทบด้านความยั่งยืนที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ (SDG Impact Measurement and Management: SDG-IMM) และนำไปเปิดเผยในแบบ 56-1 One Report โดยในปี 2568 มีการจัดอบรมจำนวน 1 รุ่น

- ยกกระดับโอกาสในการเข้าถึงการระดมทุนและลงทุนในโครงการ “แผนที่การลงทุนสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDG Investor Map)” ซึ่งเป็นการรวบรวมข้อมูลโครงการของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่ต้องการระดมทุนโดยมุ่งเน้นการสร้างผลกระทบเชิงบวกและสิ่งแวดล้อมเพื่อตอบโจทย์ SDGs โดย ก.ล.ต. สนับสนุนให้ UNDP นำแพลตฟอร์ม SDG Investor Map ที่อยู่บนเว็บไซต์ของ UN Global มาเชื่อมต่อกับ SDGs Resources Center เพื่อให้ผู้ที่สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวกมากขึ้น (One-stop Service)

2. Sustainable Investment

ก.ล.ต. ส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุนให้เป็นกลไกสำคัญในการสนับสนุนการระดมทุนและการลงทุนเพื่อความยั่งยืน โดยมุ่งสร้างกรอบมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่เอื้อต่อการระดมทุนของภาคธุรกิจ ควบคู่กับการคุ้มครองผู้ลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับพัฒนาการในระดับประเทศและสากล รวมถึงสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ชาติด้านความยั่งยืน ผ่านการดำเนินงานสำคัญ เช่น



ก.ล.ต. จัดงานสัมมนา “Governance for Sustainability – Instilling Governance for Sustainable Value Creation”

² ณ ธันวาคม 2568 มีบริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางได้รับการรับรอง 436 บริษัท และประกาศเจตนารมณ์ 70 บริษัท

- ร่วมมือกับคณะทำงานที่เกี่ยวข้องในการจัดทำ Thailand Taxonomy Phase 2 และ ASEAN Taxonomy Version 4 เพื่อขยายมาตรฐานการจัดกลุ่มกิจกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมให้ครอบคลุมอุตสาหกรรมที่หลากหลายมากขึ้น³ พร้อมทั้งส่งเสริมการนำ Taxonomy มาใช้อ้างอิงในการพิจารณาการระดมทุนในโครงการเพื่อความยั่งยืน ผ่านการยกเว้นค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนที่มีวัตถุประสงค์การใช้เงินอ้างอิงกับ ASEAN Taxonomy หรือ Thailand Taxonomy จนถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2571 เพื่อสนับสนุนการนำมาตรฐานดังกล่าวไปใช้ในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสารหนี้ Sustainability-linked Bond (SLB) ให้มีความยืดหยุ่นมากขึ้น เพื่อรองรับนวัตกรรมด้านการเงินและสอดคล้องกับพัฒนาการของการออก SLB ในต่างประเทศ รวมทั้งมาตรฐานสากลที่เป็นที่ยอมรับ โดยยังคงหลักการคุ้มครองดูแลผู้ลงทุนในระดับที่เหมาะสม ซึ่งภายใต้หลักเกณฑ์ที่ปรับปรุงใหม่ผู้ออกตราสารหนี้สามารถกำหนดข้อตกลงหรือเงื่อนไขในการให้ผลตอบแทนทางการเงินโดยอ้างอิงกับตัวชี้วัดและเป้าหมาย (KPI) ด้านความยั่งยืนเพิ่มเติม รวมทั้งสามารถออกและเสนอขาย SLB ในรูปแบบที่ไม่มีดอกเบี้ย (Zero Coupon Bond) ได้ โดยหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

- ออกหลักเกณฑ์เพื่อรองรับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund: Thai ESGX) ที่มีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินที่มีความโดดเด่น ด้านสิ่งแวดล้อมหรือด้านความยั่งยืน (ESG) ที่ผู้ออกเป็นภาครัฐไทยหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value: NAV) และต้องลงทุนในหุ้นกลุ่ม ESG โดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของ NAV เพื่อสอดคล้องกับมติคณะรัฐมนตรีในการประชุมเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2568 ตามมาตรการการให้สิทธิประโยชน์ทางภาษี ซึ่งแบ่งออกเป็น 2 วงเงิน ได้แก่ วงเงินสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่สนใจลงทุนใน Thai ESGX และวงเงินสำหรับผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (Long Term Equity Fund: LTF) ที่ประสงค์จะสับเปลี่ยนมายัง Thai ESGX เพื่อสนับสนุนการลงทุนในหุ้นกลุ่ม ESG และเพิ่มเสถียรภาพตลาดหุ้นไทย โดยหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2568 เพื่อรองรับการซื้อหรือสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนของ Thai ESGX ระหว่างวันที่ 2 พฤษภาคม-30 มิถุนายน 2568

- อยู่ระหว่างพิจารณาเพิ่มหุ้นกลุ่ม ESG ที่ Thai ESG สามารถลงทุนได้ ให้รวมถึงหุ้นของบริษัทจดทะเบียนที่เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน (JUMP+) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยที่บริษัทจดทะเบียนดังกล่าวจะต้องได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ตั้งแต่ 90 คะแนนขึ้นไป หรือเทียบเท่า ทั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนให้บริษัทจดทะเบียนให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตามเป้าหมายและแผนการเติบโตของบริษัท และยกระดับด้านธรรมาภิบาล ประกอบกับรายงานความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งจะช่วยให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนอย่างครบถ้วน ซึ่งหลักเกณฑ์ดังกล่าวจะมีผลใช้บังคับในปี 2569 ต่อไป

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์กองทุนรวม SRI (Sustainable and Responsible Investing Fund: SRI Fund)⁴ เพื่อยกระดับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวม SRI ให้มีความเข้มข้นมากขึ้นและสอดคล้องหลักการในระดับสากล โดยได้ออกประกาศที่เกี่ยวข้อง 4 ฉบับ ซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2568 ที่ผ่านมา โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- การกำหนดวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน (sustainability objective) โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมต้องกำหนด sustainability objective ของกองทุนรวม SRI เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเลือกลงทุนตามวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่ต้องการสนับสนุนและเปิดเผยตราสัญลักษณ์ให้ชัดเจน ซึ่งประกอบด้วย 5 ประเภท (label) ได้แก่ SRI Focus, SRI Improver, SRI Promote, SRI Impact และ SRI Mixed Goals

- การยกระดับการเปิดเผยข้อมูลตลอดกระบวนการลงทุน โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมต้องเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตั้งแต่ขั้นตอนการคัดเลือกหลักทรัพย์ การประเมินผล และการติดตามการลงทุน เพื่อเพิ่มความโปร่งใสในการบริหารจัดการกองทุนรวม SRI

- การรายงานภายหลังการลงทุน (post-investment reporting) โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมต้องจัดทำรายงานผลจากการบริหารจัดการการลงทุนอย่างยั่งยืน เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามและตรวจสอบผลจากการลงทุนได้อย่างต่อเนื่อง

- การจัดทำ Sustainability corner โดยเพิ่มส่วนสรุปข้อมูลด้านความยั่งยืนในหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญ (Fund Fact Sheet) เพื่อช่วยให้ผู้ลงทุนสามารถเปรียบเทียบข้อมูลของกองทุนได้ง่ายขึ้น

³ ปัจจุบัน Thailand Taxonomy ครอบคลุม 6 สาขา ได้แก่ (1) พลังงาน (2) ขนส่ง (3) เกษตร (4) ก่อสร้างและอสังหาริมทรัพย์ (5) อุตสาหกรรมการผลิต และ (6) การจัดการของเสีย ASEAN Taxonomy ครอบคลุม 6 สาขาหลัก ได้แก่ (1) ไฟฟ้า ก๊าซ ไขมัน และคาร์บอน (2) อุตสาหกรรมการผลิต (3) การขนส่ง และการจัดเก็บสินค้า (4) ภาคการเกษตร ป่าไม้ และการประมง (5) ภาคอุตสาหกรรมการผลิต (6) ภาคการบริหารจัดการน้ำ การระบายน้ำ และการจัดการของเสีย และ 3 สาขาสนับสนุน ได้แก่ (1) ภาคข้อมูลและการสื่อสาร (2) ภาคกิจกรรมเชิงวิชาชีพ วิทยาศาสตร์ และเทคนิค และ (3) การดักจับ การกักเก็บ และ การใช้ประโยชน์จากคาร์บอน

⁴ กองทุนรวม SRI ได้แก่ กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน (Thailand ESG Fund: Thai ESG) กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนแบบพิเศษ (Thailand ESG Extra Fund: Thai ESGX) และกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนอื่นที่มีกรเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนตามประกาศกองทุนรวม SRI (ที่ไม่ใช่ Thai ESG และ Thai ESGX)

- การผ่อนคลายนโยบายที่ผู้ตรวจสอบผลกระทบเชิงบวก (impact verifier) โดยปรับปรุงข้อกำหนดสำหรับกองทุนรวม SRI ที่มุ่งสร้างผลกระทบเชิงบวก (SRI Impact) ให้มีความยืดหยุ่นมากขึ้น และสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลในระดับสากล

- กำหนดแนวทางการเปิดเผยข้อมูลสำหรับกองทุนรวม SRI ที่เป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) และกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) เพื่อให้เกิดความชัดเจนในทางปฏิบัติและรักษามาตรฐานความโปร่งใสในทุกประเภทของกองทุนรวม SRI ด้วย

- ออกประกาศเพื่อยกเว้นค่าธรรมเนียมของอนุมัติจัดตั้งกองทุนรวม SRI (ซึ่งรวมถึง Thai ESG) สำหรับกองทุนรวม SRI ที่ลงทุนในหลักทรัพย์ไทย และเป็น SRI Improver หรือ SRI Impact หรือเป็นส่วนผสมระหว่าง 2 labels นี้ เพื่อสร้างแรงจูงใจให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมจัดตั้งและบริหารจัดการกองทุนรวม SRI ที่มีการลงทุนในบริษัทที่สร้างความเปลี่ยนแปลงด้าน ESG อย่างเป็นรูปธรรม วัตถุประสงค์ รวมทั้งมีศักยภาพในการยกระดับมาตรฐานด้านความยั่งยืน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2569

- ส่งเสริมให้ตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลมีส่วนช่วยพัฒนาตลาดคาร์บอนเครดิตในประเทศ และสนับสนุนการใช้เทคโนโลยีบล็อกเชน เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการบรรลุเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) และเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ของประเทศไทย โดยปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้ศูนย์ซื้อขาย นายหน้า และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล สามารถให้บริการโทเคนดิจิทัลเพื่อการใช้ประโยชน์พร้อมใช้ที่มีการกำหนดสิทธิในการได้มาซึ่งคาร์บอนเครดิต (Tokenized Carbon Credit) ใบรับรองการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน (Tokenized REC) หรือสิทธิในการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Tokenized Carbon Allowance) ซึ่งเป็นหนึ่งในกลไกสำคัญในการสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศ ทั้งนี้ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลดังกล่าว จะต้องขออนุญาตประกอบกิจการอื่นกับ ก.ล.ต. ก่อนเริ่มดำเนินการ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ภายหลังหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2568 มีผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลให้ความสนใจและเข้าหารือกับ ก.ล.ต. แล้ว

- สนับสนุนการใช้โทเคนดิจิทัลเป็นเครื่องมือในการระดมทุน โดยปี 2568 มีบริษัทที่ได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. ได้แก่ บริษัท สยาม ทีซี เทคโนโลยี จำกัด ในการระดมทุนรูปแบบโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนกลุ่มความยั่งยืน (sustainability-themed token) เพื่อดำเนินโครงการฟื้นฟูป่าชายเลนเพื่อให้ได้มาซึ่งผลตอบแทนจากการขายคาร์บอนเครดิต

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์ยกเว้นค่าธรรมเนียมค่าขออนุญาตเสนอขายและค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายของโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ได้แก่ โทเคนดิจิทัลเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (green token) โทเคนดิจิทัลเพื่อพัฒนาสังคม (social token) โทเคนดิจิทัลเพื่อความยั่งยืน (sustainability token) และโทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน (sustainability-linked token) โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568-31 พฤษภาคม 2571

3. ESG Data & Disclosure

ก.ล.ต. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและส่งเสริมการเปิดเผยข้อมูล ESG ของบริษัทจดทะเบียนให้มีคุณภาพ เปรียบเทียบได้ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้ลงทุนใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุนโดยคำนึงถึงความยั่งยืน ส่งเสริมภาพลักษณ์ของบริษัทจดทะเบียน ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ด้านความยั่งยืน รวมทั้งป้องกันกรกล่าวอ้างเกินจริงว่ามีการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมแล้ว (Greenwashing) เช่น

- ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์และบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามมาตรฐานสากล โดยมีโครงการที่จะยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของบริษัทดังกล่าวตามมาตรฐาน ISSB (ISSB Roadmap) ผ่านกระบวนการเปิดรับฟังความคิดเห็น ปรับปรุงหลักเกณฑ์และการเปิดเผยข้อมูลตามแบบ 56-1 One Report-S หรือเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเป็นเอกภาพในการรายงานและเป็นไปในทิศทางเดียวกันของบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในทางปฏิบัติภายใต้บริบทของระบบนิเวศตลาดทุนไทย และไม่ก่อให้เกิดภาระหรือต้นทุนเกินสมควรแก่บริษัท ตลอดจนเพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลที่เปรียบเทียบกันได้ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ซึ่งภายหลังการเปิดรับฟังความคิดเห็นต่อ ISSB Roadmap เมื่อปี 2567 และเปิดรับฟังความคิดเห็นต่อร่างประกาศและเอกสารที่เกี่ยวข้องเมื่อปี 2568 ก.ล.ต. อยู่ระหว่างปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลตาม IFRS S1 และ S2 โดยในระยะแรกจะบังคับเฉพาะการรายงานข้อมูลเกี่ยวกับสภาพภูมิอากาศ (Climate-first Reporting) พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก Scope 1 และ Scope 2 รวมถึงมีการทวนสอบข้อมูลอย่างมีมาตรฐานและน่าเชื่อถือ โดยสามารถใช้ผู้ทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก.) หรือผู้ทวนสอบอื่น ๆ ที่สามารถทวนสอบตามมาตรฐานสากลได้ ส่วนระยะเวลาการเริ่มใช้บังคับจะใช้วิธีการนำไปใช้เป็นลำดับและสัดส่วน (Phased-in Approach) โดยเริ่มจากบริษัทจดทะเบียนในกลุ่ม SET50 พร้อมมีมาตรการผ่อนปรนช่วงระยะเปลี่ยนผ่าน (Transition Reliefs)

- เพื่อให้การดำเนินการเปลี่ยนผ่านสู่การเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนตามมาตรฐาน ISSB เป็นไปอย่างราบรื่น ก.ล.ต. มีมาตรการช่วยเตรียมความพร้อมให้แก่บริษัทจดทะเบียนและผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น การลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือกับสภาวิชาชีพบัญชี เพื่อสนับสนุนการยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของกิจการในประเทศไทยให้มีคุณภาพ และมาตรฐานเทียบเคียงระดับสากล ความร่วมมือกับโครงการความเป็นหุ้นส่วนทางยุทธศาสตร์สหราชอาณาจักร

(United Kingdom Partnering for Accelerated Climate Transition: UK PACT) โดยมีบริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสเชส จำกัด เป็นที่ปรึกษา เพื่อจัดทำเครื่องมือสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนสามารถเปิดเผยข้อมูลตามแบบ 56-1 One Report-S ซึ่งในปี 2569 จะจัดทำคู่มือและจัดอบรมตามกลุ่มอุตสาหกรรม เป็นต้น

- ร่วมมือและสนับสนุนตลาดหลักทรัพย์ฯ พัฒนาระบบฐานข้อมูลในรูปแบบ Structured Data (ESG Data Platform) สำหรับส่วนที่เป็นการรองรับการเปิดเผยข้อมูลตามแบบ 56-1 One Report โดยมีเป้าหมายให้บริษัทจดทะเบียนสามารถส่งแบบ 56-1 One Report ในรูปแบบ Structured Data ได้ตั้งแต่ (e-One Report) ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พัฒนาระบบแล้วเสร็จในปี 2565 และเปิดให้บริษัทจดทะเบียนทยอยนำข้อมูลเข้าระบบเมื่อปี 2566 รวมทั้งมีการปรับปรุงระบบเพื่ออำนวยความสะดวกในการใช้งานมากขึ้น และจะพัฒนาระบบเพิ่มเติมเพื่อรองรับการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐาน ISSB ต่อไป

- รวบรวมและคัดกรองข้อมูลด้านความยั่งยืนจาก Structured Data และแหล่งข้อมูลภายนอกที่เกี่ยวข้อง นำมาเผยแพร่บนเว็บไซต์ ก.ล.ต. (esg-SECOpenData) อย่างต่อเนื่อง ให้ใช้งานในระดับสาธารณะเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อาทิ บริษัทจดทะเบียน ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถติดตามพัฒนาการและทิศทางของความยั่งยืนในตลาดทุนไทย และนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ในด้านต่าง ๆ ได้

4. ESG Education & Communication

ก.ล.ต. ร่วมมือกับทุกภาคส่วนในตลาดทุนในการสร้างความตระหนักและส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการดำเนินธุรกิจและการลงทุนอย่างยั่งยืนให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ บริษัทจดทะเบียน ผู้ประกอบธุรกิจตัวกลาง บุคลากรในตลาดทุน การสร้างกลุ่มนักลงทุนรุ่นใหม่ เช่น

- ร่วมเสวนาและบรรยายในหัวข้อด้านความยั่งยืนให้แก่หน่วยงานต่าง ๆ รวมทั้งจัดทำและเผยแพร่บทความ และอินโฟกราฟิกด้านความยั่งยืน ผ่านช่องทางสื่อสารของ ก.ล.ต. อาทิ “ความสำคัญของกรรมการหญิงกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อความยั่งยืน” “Climate Governance ความรับผิดชอบของคณะกรรมการในยุควิกฤตสภาพภูมิอากาศ” “บทบาทของตลาดทุนไทยในการร่วมขับเคลื่อนแผนปฏิบัติการด้านความหลากหลายทางชีวภาพ” “From Principles to Practice: เตรียมพร้อมบริษัทจดทะเบียนไทย สู่การประเมิน ESG ระดับสากล”

- ร่วมกับคณะทำงานขับเคลื่อนการจัดทำ Thailand Taxonomy Phase 2 จัดทำสื่อและกิจกรรมเพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ Taxonomy ในวงกว้าง ทั้งในรูปแบบสื่อออนไลน์และกิจกรรมเชิงปฏิบัติ เช่น การจัด workshop บทความ อินโฟกราฟิก สื่อการเรียนรู้ออนไลน์ (e-learning videos) รวมถึงการจัดสัมมนา ร่วมกับ Credit Guarantee and Investment Facility (CGIF) ธนาคารพัฒนาเอเชีย (ADB) และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) ภายใต้หัวข้อ “Towards A New Era in Sustainable Bond: Thailand Taxonomy and the Evolving Role of Asset Managers” เพื่อส่งเสริมความเข้าใจในการนำ Thailand Taxonomy ไปใช้อ้างอิงในการออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน และการบริหารจัดการลงทุน โดยเน้นบทบาทของ taxonomy ในการเป็นมาตรฐานและเครื่องมือสื่อสารระหว่างผู้ออกตราสารและผู้ลงทุน รวมถึงมาตรการจูงใจของ ก.ล.ต. ในการส่งเสริมการนำ taxonomy ไปใช้ในทางปฏิบัติ

- ส่งเสริมความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่าน (Transition Finance) ด้วยการดำเนินกิจกรรม workshop และเวทีแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับหน่วยงานระหว่างประเทศและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยร่วมกับ Glasgow Financial Alliance for Net Zero (GFANZ) และ United Nations Environment Programme Finance Initiative (UNEP FI) จัดสัมมนา “The Fortitude Series (Thailand): What is Transition Finance?” เพื่อสร้างความเข้าใจในบทบาทของ Transition Finance ในการสนับสนุนภาคเศรษฐกิจที่ยังไม่เป็นสีเขียวแต่มีแนวทางการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างชัดเจน รวมถึงร่วมกับ Global Green Growth Institute (GGGI) จัดประชุมรับฟังความคิดเห็น



ก.ล.ต. ร่วมกับ CGIF ADB และ AIMC จัดงานสัมมนาส่งเสริมความรู้ความเข้าใจ Thailand Taxonomy



ก.ล.ต. ร่วมกับ GFANZ และ UNEP FI จัดสัมมนา “The Fortitude Series (Thailand): What is Transition Finance?”

เกี่ยวกับ “Thailand Transition Finance Guidance-Comparison of ATFG v2 and IFRS S2” เพื่อให้แนวทางแก่ภาคธุรกิจในการจัดทำ transition plan และเชื่อมโยงการเปิดเผยข้อมูลตามกรอบ ATFG v2 และ IFRS S2 โดยสะท้อนบทบาทของตลาดทุนในการเป็นกลไกสำคัญในการจัดสรรเงินทุนไปยังธุรกิจที่อยู่ระหว่างการเปลี่ยนผ่าน โดยเฉพาะในภาคพลังงาน ภาคขนส่ง และภาคอุตสาหกรรมที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูง แต่มีความสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ

- จัดทำอินโฟกราฟิกประกอบกับหลักเกณฑ์ใหม่ของกองทุนรวม SRI เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเลือกลงทุนตามวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืนที่ต้องการสนับสนุนได้ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของกองทุนรวมแต่ละ label
- ริเริ่ม “โครงการส่งเสริมศักยภาพผู้ประกอบการธุรกิจจัดการลงทุนในการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ (Responsible Investment Training)” ร่วมกับ PRI Academy โดยจัดอบรมเพื่อส่งเสริมองค์ความรู้และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ (Responsible Investment: หลักการ RI) ให้แก่ตัวแทนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีศักยภาพในการผนวกปัจจัยด้าน ESG ในกระบวนการลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งบริหารจัดการลงทุนภายใต้หลักการ RI โครงการนี้อบรมเป็นระยะเวลาประมาณ 2 เดือน เริ่มตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์-เดือนมีนาคม 2569 และยังมีกิจกรรมเพื่อต่อยอดองค์ความรู้ของผู้เข้าร่วมผ่านกิจกรรมที่ ก.ล.ต. จัดเตรียมไว้

เป้าหมายที่

4

ผู้ลงทุนมีสุขภาพทางการเงินที่ดี

ด้านการลงทุนระยะยาวและปกป้องผู้ลงทุน

- ผลักดันบัญชีการออม-ลงทุนส่วนบุคคล : ส่งเสริมให้ประชาชนมีวัฒนธรรมการลงทุนระยะยาว โดยมีการร่วมหารือกับตลาดหลักทรัพย์ฯ สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และกระทรวงการคลัง จนได้กรอบแนวคิดเบื้องต้น

- ปรับโครงสร้างการกำกับดูแลธุรกิจกองทุนรวม/กองทุนส่วนบุคคล/กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ : ปรับหลักเกณฑ์ (1) การจัดการโครงสร้างการกำกับดูแลกองทุนรวม เช่น การคำนวณและเปิดเผยค่าธรรมเนียม (2) การจัดการกองทุนส่วนบุคคล เช่น มาตรฐานในการแสดงผลการดำเนินงาน และ (3) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เช่น การทำความรู้จักกับนายจ้างและสมาชิก เป็นต้น

- ส่งเสริมการใช้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นกลไกการออมและการลงทุนระยะยาวรองรับการเกษียณอายุ : ปรับปรุงคู่มือและซึ่กซ็อมการเปิดเผยข้อมูลแบบ 56-1 One Report ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อส่งเสริมบทบาทของบริษัทจดทะเบียนในการสนับสนุนการออมเพื่อการเกษียณอายุของลูกจ้าง และเพิ่มอัตราการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของลูกจ้างในบริษัทจดทะเบียน

- ส่งเสริมความรู้ผู้ลงทุน : จัดทำ E-learning โดยมี 5 มหาวิทยาลัยนำไปใช้แล้ว พร้อมจัดทำหลักสูตรต้นแบบและอบรมกลุ่มเป้าหมายใน 5 ภูมิภาคมากกว่า 4,000 คน มีหน่วยงานนำสื่อไปส่งต่อความรู้ เช่น กรมประชาสัมพันธ์ มูลนิธิการศึกษาทางไกลผ่านดาวเทียม เป็นต้น และจัดทำโครงการให้ความรู้ทางการเงินการลงทุนสำหรับกลุ่มวัยใกล้เกษียณ-เกษียณ จัดกิจกรรมคลาสเรียนเพิ่มความรู้ด้านการเงินการลงทุน พร้อมจัดทำสื่อความรู้เพื่อเตรียมความพร้อมด้านการเงินการลงทุนเพื่อให้สามารถวางแผนและบริหารทรัพย์สินที่มีให้ ออกเพียงพอกับการใช้ชีวิตหลังเกษียณ และรู้เท่าทันกลไกการลงทุน ผ่านช่องทางความรู้ออนไลน์

- สร้างกลไกป้องกันและช่วยเหลือผู้ลงทุน ประชาสัมพันธ์เตือนภัยหลอกลวงทุน :

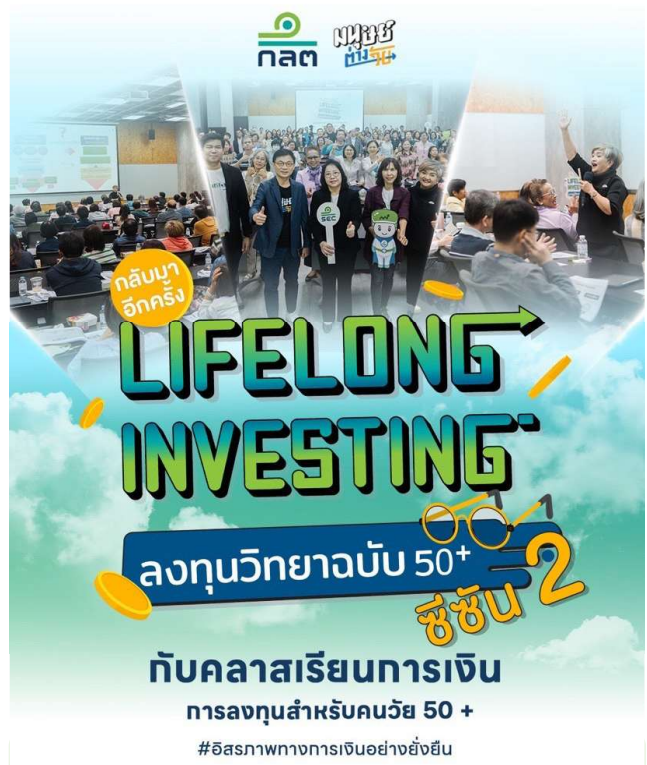
- ยับยั้งบัญชีม้าคริปโท 47,692 บัญชี มูลค่ารวม 257 ล้านบาท

- มีกลไกป้องกันเพจหลอกลวงทุน มีผู้ประกอบการธุรกิจยื่นสมัคร brand rights protection/blue tick รวม 25 ราย

- มียอดการเข้าถึงการประชาสัมพันธ์เตือนภัยหลอกลวงทุนกว่า 37 ล้าน reaches



ก.ล.ต. เดินสายให้ความรู้ “Campaign on Campus Season 2 สร้าง DNA ทุกเรื่องการเงิน” ณ มหาวิทยาลัยศรีปทุม



ก.ล.ต. ต่อยอดแคมเปญ Lifelong Investing ลงทุนวัย 50+ ซีซั่น 2



ก.ล.ต. ร่วมกับ Meta และ Facebook ประเทศไทย อบรมให้ความรู้ มุ่งเน้นการเสริมสร้างการปกป้องธุรกิจและทรัพย์สินแบรนด์

การดำเนินการเพิ่มเติมอื่น ๆ

- ป้องกันและหยุดยั้งภัยหลอกลวงทางออนไลน์เชิงรุก เพื่อลดความเสียหายของผู้ลงทุน
 - ร่วมมือกับ IOSCO ส่งข้อมูลผ่านระบบ International Securities and Commodities Alerts Network (I-scan) ซึ่งเป็นระบบศูนย์กลางการเตือนภัยระดับโลก รวบรวมข้อมูลพฤติกรรมต้องสงสัย บริษัทที่ไม่มีใบอนุญาต และกรณีหลอกลวงจากประเทศสมาชิกทั่วโลก เพื่อใช้ในการเตือนภัยและสกัดกั้นการหลอกลวง
 - ร่วมมือกับ Meta ปิดกั้นเพจโฆษณาโซเชียลมีเดีย หรือแอบอ้างเป็นผู้ประกอบการธุรกิจ/บริษัทจดทะเบียน

ก.ล.ต. ดำเนินการอย่างไรเพื่อให้ “ประเทศไทย ปลอดภัยจาก Scammer”

ป้องกันและยับยั้ง การหลอกลวงลงทุน

- เป็นที่ปรึกษาและรับแจ้งเบาะแส “สายด่วนแจ้งหลอกลวง โทร 1207 กด 22” เพื่อช่วยเหลือประชาชน
- มีช่องทาง **SEC Check First / Investor Alert** และ เว็บไซต์ **Scam Center** ให้สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ด้วยตัวเองก่อนตัดสินใจลงทุน
- **ให้ความรู้เกี่ยวกับภัยหลอกลวง** ผ่านการจัดทำสื่อเตือนภัยและเดินสาย ให้ความรู้ทั่วประเทศ

ป้องกันและยับยั้งการใช้สินทรัพย์ ดิจิทัลเป็นช่องทางฟอกเงิน

- **ยับยั้งเส้นทางบัญชีม้า**
ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ต้องคัดกรอง บัญชีม้าแบบเข้มข้น ด้วยการตรวจสอบเพื่อทราบ ข้อเท็จจริงของลูกค้าแบบเข้มข้น (EDD) จัดประเภทลูกค้า (Customer profiling) และกำหนดวงเงินการถอนสินทรัพย์ตามระดับ ความเสี่ยงลูกค้า
- **Shared Responsibility**
ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ต้องร่วมรับผิดชอบ ในความเสียหาย หากไม่ดำเนินการตามมาตรการที่ ก.ล.ต. กำหนด
- **สกัดเส้นทางธุรกรรมเสี่ยง**
เพิ่มมาตรการจัดการปัญหาแพลตฟอร์มซื้อขาย สินทรัพย์ดิจิทัลที่ไม่ได้รับอนุญาต (นำส่งให้กระทรวง DE ปิดกั้นแล้ว 5 แพลตฟอร์ม)

เป้าหมายที่

5 คักยภาพในการดำเนินการตามพันธกิจของ ก.ล.ต.

ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับ

- ปรับเกณฑ์ principle-based ในด้านหลักการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ : เพื่อยกระดับการกำกับดูแลให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ของการประกอบธุรกิจ ครอบคลุม 3 เรื่อง ได้แก่ (1) หลักธรรมาภิบาล (2) การพัฒนาบริการและผลิตภัณฑ์ และ (3) การให้บริการซื้อขาย
 - ใช้เทคโนโลยีช่วยบ่งชี้เพื่อป้องปรามและลดความเสี่ยง : จัดทำ dashboard เพิ่มความสามารถของระบบในการตรวจจับและแจ้งเตือนความเสี่ยง เช่น การกระจุกตัวของลูกค้าหรือหลักประกัน การทำความเข้าใจลูกค้า การจัดทำข้อมูลลูกค้า การแยกบัญชีทรัพย์สินลูกค้าและการแจ้งเตือนบัญชีม้า เป็นต้น
 - พัฒนาศักยภาพพนักงานสอบสวน : สรรหาพนักงานที่มีทักษะพนักงานสอบสวนเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 และมีโครงการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบ เพื่อเพิ่มพูนทักษะให้กับพนักงานสายบังคับใช้กฎหมาย
 - ลดระยะเวลาจัดการเรื่องร้องเรียนและเคลส อย่างมีประสิทธิภาพเร็วกว่าเกณฑ์ : มีการยกระดับประสิทธิภาพการจัดการเรื่องร้องเรียนโดยพัฒนาระบบติดตามเคสซึ่งใช้เทคโนโลยีในการติดตามเพิ่มเติม 5 ระบบ มีการประสานการทำงานกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มีข้อมูลพร้อมใช้ในการพิจารณาตั้งเรื่องและตรวจสอบ นำเทคโนโลยีมาช่วยในการตรวจจับพฤติกรรม การซื้อขายที่เข้าข่ายการกระทำผิด ซึ่งเป็นผลให้ระยะเวลาการปฏิบัติงานลดลง ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2566-2568 การดำเนินการบังคับใช้กฎหมายผ่านทั้ง 3 ช่องทางหลักของ ก.ล.ต. มีจำนวนคดีที่แล้วเสร็จเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง โดยในปี 2568 มีจำนวน 170 คดี ผู้กระทำผิดรวม 409 ราย

สถิติการบังคับใช้กฎหมายของ ก.ล.ต. ปี 2566-2568

| ปี | คดีอาญา | | การลงโทษทางแพ่ง | | ทางปกครอง/บริหาร | | รวม | |
|------|---------|-----|-----------------|-----|------------------|-----|-----|-----|
| | คดี | ราย | คดี | ราย | คดี | ราย | คดี | ราย |
| 2566 | 72 | 217 | 10 | 44 | - | 19 | 82 | 280 |
| 2567 | 112 | 261 | 16 | 73 | - | 12 | 128 | 346 |
| 2568 | 146 | 256 | 24 | 139 | - | 14 | 170 | 409 |

- นำ AI มาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน : กำหนดแนวทางการกำกับดูแลการใช้ AI เพื่อให้ใช้ขององค์กรอย่างมีความรับผิดชอบ พร้อมทั้งกำหนดยุทธศาสตร์ “AI-Powered Organization” เพื่อขับเคลื่อนการใช้ AI ในการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและการบังคับใช้กฎหมายอย่างยั่งยืน โดยพบว่า ร้อยละ 90 ของพนักงานที่ได้รับการอบรมมีความตระหนักรู้ด้าน AI และพนักงานมีการนำกระบวนการทำงานมาเข้าร่วมคลินิกให้คำปรึกษาด้าน AI (AI Clinic) โดยมีโครงการภายใต้ AI Clinic รวม 68 โครงการ ซึ่งมี 3 ผลงานที่นำไปใช้งานเพื่อตอบพันธกิจหลักแล้ว นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังได้รับรางวัล “The Winner of The Sauciest AI Governance Powered by ETDA” ในงาน Techsauce Global Summit 2025 ซึ่งจัดโดยสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อยกย่องหน่วยงานหรือองค์กรที่มีการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลการประยุกต์ใช้ AI อย่างมีความโดดเด่น รวมทั้งจัดทำแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลการใช้ AI/ML (AI/ML Governance Guideline) เพื่อแสดงถึงความคาดหวังที่มีต่อผู้ประกอบการธุรกิจในตลาดทุนในการใช้ AI อย่างตระหนักถึงความเสี่ยง และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลที่เหมาะสม



ก.ล.ต. รับรางวัล “The Winner of The Sauciest AI Governance Powered by ETDA” ในงาน Techsauce Global Summit 2025